

Общество с ограниченной ответственностью «ФОБОС»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации и основные виды экономической деятельности

- 1.1 Сокращенное наименование: ООО «ФОБОС»
1.2 Юридический адрес: 344002, Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, ул. Береговая, д. 10, ком. 36, 4 этаж
1.3 Дата государственной регистрации: 12.04.2023 г.
1.4 ИНН 6164141107 КПП 616401001
1.5 Зарегистрировано два обособленных подразделения

Наименование	Адрес местонахождения	Дата создания	Присвоенный КПП
ОП в г. Москва	105037, г. Москва, ул. 3-я Прядильная, д. 6, пом. 5, комн. 1, подвал	01.10.2024 г.	771945001
ОП в г. Тверь	170042, Тверская обл., г. Тверь, наб. Афанасия Никитина, д. 144, этаж 2	01.10.2024 г.	690045001

- 1.6 Среднесписочная численность за 2025 г. составляет: 58 человек
1.7 Уставный капитал составляет: 1 000 000 руб.
100 % принадлежит единственному учредителю - Лысанову Денису Андреевичу
1.8 Информация об органах управления:
Единоличный исполнительный орган – директор Лысанов Денис Анч, Решение №1 от 07.04.2023 г. сроком на пять лет.
Главный бухгалтер – Лысанов Денис Андреевич
1.9 Основные виды экономической деятельности: 78.20 Деятельность агентств по временному трудоустройству
1.10 Лицензия на право осуществления деятельности: уведомление об аккредитации частного агентства занятости на право осуществления деятельности по предоставлению труда работников (персонала) № А-25/61 от 09.12.2024 г.

2. Учетная политика

- 2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Изменения в

учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухгалтерского учета и отчетности или выбора учетной политики.

2.2 В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету: ПБУ 8/2010, ПБУ 11/2008

3. Нематериальные активы

3.1 В отчетном периоде нематериальные активы в учёте организации отсутствуют. Это связано с тем, что у компании нет объектов, которые соответствуют критериям признания нематериальных активов согласно ФСБУ 14/2022.

4. Основные средства

4.1 В отчетном периоде основные средства в учёте организации отсутствуют. Это связано с тем, что у компании нет активов, которые соответствуют критериям признания основных средств согласно ФСБУ 6/2020.

Эта часть является расшифровкой форм бухгалтерской отчетности и составлена в соответствии с Приложением 8 к ФСБУ 4/2023.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период			На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано	резерв под обесценение	изменения фактической себестоимости	резерв под обесценение	фактическая себестоимость
Запасы - всего	за 20 25 г. ²	10		6	(14)		X	X	3
	за 20 24 г. ³	10					X	X	10
в том числе:	за 20 25 г. ²	10		6	(14)				3
	за 20 24 г. ³	10							10
затраты в незавершенном производстве	за 20 25 г. ²								
	за 20 24 г. ³								
готовая продукция	за 20 25 г. ²								
	за 20 24 г. ³								
товары	за 20 25 г. ²								
	за 20 24 г. ³								
инструменты, инвентарь, спецодежда	за 20 25 г. ²								
	за 20 24 г. ³								

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ²		На 31 декабря 20 24 г. ³	
	в том числе:	сырье и материалы	товары	готовая продукция
Запасы, находящиеся в пути, - всего				
в том числе:				
сырье и материалы				
товары				
Запасы, находящиеся в залоге, - всего				
в том числе:				
готовая продукция				
товары				

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵		На 31 декабря 20 24 г. ⁶		На 31 декабря 20 23 г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	52225	52225	30 511	30 511	104	104
в том числе:						
по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	6	6	1	1	104	104
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	52219	52219	30 510	30 510		

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		переклассифицировано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	в результате погашено		на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	за 20 25 г. ²	43	549			593	
	за 20 24 г. ³		43			43	
в том числе:	за 20 25 г. ²	43	549			593	
долгосрочные займы	за 20 24 г. ³		43			43	
	за 20 25 г. ²						
	за 20 24 г. ³						
Краткосрочные обязательства - всего	20 25 г. ²	29 551	42 645	(21 511)		50 685	
	за 20 24 г. ³	150	29 401			29 551	

в том числе:	за 20 25 г. ²	45	144		(24)		166
	за 20 24 г. ³		45		()		45
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 25 г. ²	9 958	17 963		(4 241)		23 680
	за 20 24 г. ³	150	9 808		()		9 958
расчеты по налогам и сборам	за 20 25 г. ²	8 853	24 518		(6 580)		26 791
	за 20 24 г. ³		8 853		()		8 853
расчеты по социальному страхованию	за 20 25 г. ²	2 268	18		(2 239)		47
	за 20 24 г. ³		2 268		()		2 268
расчеты с персоналом по оплате труда	за 20 25 г. ²	8 426	2		(8 426)		2
	за 20 24 г. ³		8 426				8 426
расчеты с полочетными лицами	за 20 25 г. ²						
	за 20 24 г. ³						
расчеты с персоналом по прочим операциям	за 20 25 г. ²						
	за 20 24 г. ³						
Итого	за 20 25 г. ²	29 594	43 194		21 511	X	51 278
	за 20 24 г. ³	150	29 444			X	29 594

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ³		На 31 декабря 20 24 г. ⁶		На 31 декабря 20 23 г. ⁷	
Всего	166	45				
в том числе:						
расчеты с поставщиками и подрядчиками	166	45				

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 20 25 г. ²	За 20 24 г. ³
Материальные затраты	14	
Затраты на оплату труда	72 099	20 613
Отчисления на социальные нужды	16 369	4 141
Амортизация		
Прочие затраты	2 495	574
Итого по элементам	90 796	25 328
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	90 976	25 328

¹ Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.

² Указывается отчетный период.

³ Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

⁴ Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.

⁵ Указывается отчетная дата.

⁶ Указывается предыдущий год.

⁷ Указывается год, предшествующий предыдущему.

11. Иная информация

- 11.1 По строке 1220 бухгалтерского баланса отражены суммы НДС, уплаченные поставщику при приобретении услуг, но не принятые к вычету в отчетном периоде.
- 11.2 По строке 1230 бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность, которая увеличилась за отчетный период по сравнению с прошлым периодом в основном за счет задолженности покупателей. ООО «Фобос» принимает меры по управлению дебиторской задолженностью. В частности, ведется претензионная работа с должниками.
- 11.3 По строке 1520 бухгалтерского баланса отражена кредиторская задолженность, которая увеличилась за отчетный период за счет задолженности по уплате налогов. Данная ситуация возникла в связи с большой дебиторской задолженностью, которая не позволила в сроки исполнять обязательства по уплате налогов. ООО «Фобос» изыскивает способы погашения имеющейся задолженности и не уклоняется от исполнения своих обязательств.
- 11.4 По строке 2110 отчета о финансовых результатах отражена выручка от реализации, которая значительно выше аналогичного показателя прошлого года.
- 11.5 Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Директор

(наименование должности)



Лысанов Д.А.

(расшифровка подписи)

"06" февраля 2026 г.

- ¹ Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.
- ² Указывается отчетный период.
- ³ Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
- ⁴ Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.
- ⁵ Указывается отчетная дата.
- ⁶ Указывается предыдущий год.
- ⁷ Указывается год, предшествующий предыдущему.